

Důvodová zpráva:

Právní rámec a dispozice k sestavení střednědobého výhledu rozpočtu

Na základě povinnosti dané §§ 2-3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, sestavuje město Jeseník od roku 2001 každoročně rozpočtový výhled (změna zákona - od 21. 2. 2017 nový název střednědobý výhled rozpočtu), který se pravidelně aktualizuje. Vzhledem k ekonomické situaci ve státě, vzhledem k neustále se měnící realitě se sestavuje střednědobý výhled rozpočtu pouze na 3 roky (v § 3 odst. 1 zákona č. 250/2000 Sb. je řečeno, že střednědobý výhled rozpočtu je nástrojem územního samosprávného celku a svazku obcí sloužícím pro střednědobé finanční plánování rozvoje jeho hospodářství. Sestavuje se na základě uzavřených smluvních vztahů a přijatých závazků zpravidla na 2 až 5 let následujících po roce, na který se sestavuje roční rozpočet). Předkládaný návrh tohoto finančního plánu je koncipován na období let 2022-2024 a měl by být základním východiskem pro sestavení ročního rozpočtu 2022, proto byl největší důraz kladen na údaje roku 2022. Střednědobý výhled prognózuje hospodaření obce ve zjednodušené podobě. Sestavování SVR na roky 2022 – 2024 bylo složitější, z důvodu koronavirové krize, kdy daňové příjmy razantně poklesly, a tím bylo nutno zapojit ve větší míře zůstatky peněžních prostředků na účtech, tj. přebytek minulých let.

Návrh střednědobého výhledu rozpočtu

Střednědobý výhled rozpočtu města Jeseník na r. 2022 až 2024 je sestavován na základě vývoje daňového plnění a na základě kvalifikovaného odhadu plnění ostatních příjmů.

Střednědobý výhled rozpočtu města Jeseník na r. 2022 - 2024 je uveden v příloze č. 1.

Zásobník investičních akcí k Střednědobému výhledu rozpočtu města Jeseník na r. 2022 - 2024 je uveden v příloze č. 2.

Střednědobý výhled rozpočtu na r. 2022 – 2024 - Rekapitulace běžných výdajů obsahuje příloha č. 3. V této příloze jsou rozepsány běžné výdaje dle jednotlivých ORJ. K posouzení návrhu čerpání běžných výdajů v r. 2022 je přiložen schválený rozpočet čerpání běžných výdajů v r. 2021.

Finanční prostředky určené na krytí běžných výdajů r. 2022 jsou proti schválenému rozpočtu na r. 2021 vyšší cca o 3,81 %, předpokládané běžné příjmy na r. 2022 jsou vyšší proti r. 2021 cca o 4,86%.

Z přílohy č. 3 Rekapitulace běžných výdajů je patrný větší nárůst prostředků u těchto ORJ:

ORJ 4 Odbor investic a majetku – Oddělení investic – nárůst provozních výdajů souvisejících s projektem: Dostupné družstevní bydlení.

ORJ 20 – Městská policie – zvýšené provozní výdaje na opravy a udržování majetku, pohonné hmoty a nákup služeb, navýšené prostředky na předfinancování projektu: Asistenti prevence kriminality 2020 – 2022.

ORJ 23 Útvar tajemníka MěÚ Jeseník - v rámci tohoto výhledu byly navýšeny zdroje na platy z důvodu organizačních změn platných o 1. 2. 2021. Do návrhu SVR byly částečně zapojeny prostředky na předfinancování výkonu sociálně-právní ochrany dětí, sociální práce a na případné odchodné při skončení funkčního období.

Provozní plán:

Parametry provozní části Střednědobého výhledu rozpočtu města Jeseník na r. 2022 - 2024 vycházejí:

- ze skutečnosti plnění rozpočtu za r. 2020,
- z očekávané skutečnosti plnění rozpočtu za rok 2021,
- z upraveného rozpočtu za období 1 – 6/2021,
- z předběžného plánu jednotlivých správců kapitol na r. 2022 - 2024,
- z dispozic dohodnutých se správcem ORJ.

V návrhu Střednědobého výhledu rozpočtu města Jeseník na r. 2022 - 2024

je v investicích započtena akce dle Smlouvy č. MJ-SML/0266/2014, ze dne 13. 10. 2014

o poskytování energetických služeb se zaručeným výsledkem za provedená energetická opatření, a to ve výši 1 234 tis. Kč (jde o platbu dle splátkového kalendáře na r. 2016 – 2025). Prostředky z nedokončených investičních akcí r. 2021, které budou přecházet do následujícího roku, budou v rámci rozpočtových opatření zapojeny do připravovaného rozpočtu na r. 2022. Zbylý investiční plán na roky 2022 – 2024 je uveden formou zásobníku investic, bez vazby na disponibilní zdroje financování a je nedílnou součástí důvodové zprávy.

Plán dluhové služby:

Dle přílohy č. 4 je patrné, že město v příštím roce opět částečně zatíží splátky úvěrů. Celková částka pro r. 2022 by měla činit 5 059,53 tis. Kč. Přijatý revolvingový úvěr ze dne 15. 11. 2017 (27 mil. Kč) je nyní na dobu neurčitou, jde o dlouhodobý úvěr, splátku si můžeme určit sami. Úvěr se výhradně využívá na překlenutí časového nesouladu mezi příjmy a výdaji (hlavně k předfinancování akcí, na které budou poskytnuty dotace, z nichž budou hrazeny splátky, akce: Výstavba požární zbrojnice v Jeseníku).

Dopad na rozpočet města:

střednědobý výhled rozpočtu je nástrojem města sloužící pro střednědobé finanční plánování rozvoje hospodářství, dle něj by na r. 2022 příjmy měly činit 252 289,29 tis. Kč, celkové výdaje 269 810,52 tis. Kč a financování 19 940,47 tis. Kč. Celkový objem prostředků by v r. 2022 činil 272 229,76 tis. Kč, z toho prostředky na výdaje r. 2022 budou činit 269 810,52, volné zdroje pro r. 2023 = 2 419,24 tis. Kč. Dopad na rozpočet města v dalších letech viz příloha č. 1.

Přílohy:

1. Střednědobý výhled rozpočtu města Jeseník na r. 2022 - 2024
2. Zásobník investičních akcí k střednědobému výhledu rozpočtu města Jeseník na r. 2022 - 2024
3. Rekapitulace běžných výdajů
4. Plán dluhové služby do r. 2024